



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ฝ่ายงบประมาณ โทร. ๑๐๕

ที่ มค ๕๒๐๐๗/๘๔๖ วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานติดตามการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ (รอบ ๖ เดือน)

เรียน ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ตามคำสั่งเทศบาลเมืองมหาสารคาม ที่ ๑๐๒๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ เรื่อง การบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองมหาสารคาม ได้แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงาน เพื่อดำเนินการตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐต้องจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละครั้ง และต้อง มีการสื่อสารแผนบริหารจัดการความเสี่ยงกับผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

เทศบาลเมืองมหาสารคามแบ่งประเภทของความเสี่ยง ออกเป็น ๔ ด้าน ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ รวมทั้งสิ้น ๓๘ ความเสี่ยง บัดนี้ ฝ่าย งบประมาณได้ดำเนินการรายงานติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยผลการติดตามในรอบ ๖ เดือนแรก (ม.ค. - มิ.ย. ๖๕) ยังคงเหลือความเสี่ยงที่ต้องจัดการ จำนวน ๓๗ ความเสี่ยง จัดการได้ ๑ ความเสี่ยง ตามรายงานติดตามฯ (เอกสาร QR Code) และเอกสารสรุป ความเสี่ยงที่แนบมาพร้อมนี้

การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการขององค์กร เพื่อให้การ ดำเนินงานในภาพรวมสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าประสงค์ของเทศบาลฯ เห็นควรแจ้งให้สำนัก/กอง พิจารณาดำเนินการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่หน่วยงานยอมรับได้และควบคุมได้ ตามนโยบายการ บริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงของเทศบาลเมืองมหาสารคาม และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวสาธิตา เสนานิคม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

(นางพัชรีย์ ดีสนิท)

เรียน ปลัดเทศบาล

- เพื่อโปรดทราบ

- ให้ทราบเพื่อทราบ

นางสาวสาธิตา เสนานิคม

๑๓ ก.ย. ๖๕

(นางเพ็ญนิ สุคำภา)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๑๔ ก.ย. ๖๕



แผน/ติดตาม

ความเสี่ยงฯ พ.ศ. ๒๕๖๕

เพื่อโปรดทราบ

เพื่อโปรดพิจารณา

- ๑๐๕๑๖๖๐๐๐

(นายโกวิท คุ้มสาร)

รองปลัดเทศบาล ปฏิบัติราชการแทน

ปลัดเทศบาลเมืองมหาสารคาม

- ☐ ทราบ
- ☐ ชวนเคราะห์
- ☒ ดำเนินการตามเสนอ



(นายกมล ตราชู)

รองนายกเทศมนตรี ปฏิบัติราชการแทน
นายกเทศมนตรีเมืองมหาสารคาม

16 ก.ย. 2565

ตารางสรุปความเสี่ยง (ม.ค. - มิ.ย. 65)

1. ตามระดับความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยง	จำนวนความเสี่ยง ก่อนการควบคุม	จำนวนความเสี่ยง หลังการควบคุม
สูงมาก	2	-
สูง	16	7
ปานกลาง	20	22
ต่ำ	-	9
รวม	38	38

2. ตามประเภทความเสี่ยง

ประเภทความเสี่ยง	จำนวน ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ บริหารจัดการได้	ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่
ด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk : S)	6	1	5
ด้านการดำเนินงาน (Operational Risk : O)	29	-	29
ด้านการเงิน (Financial Risk : F)	1	-	1
ด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Risk : C)	2	-	2
รวม	38	1	37

3. ตามสำนัก/กอง

สำนัก/กอง	จำนวน ความเสี่ยง	ความเสี่ยงที่ บริหารจัดการได้	ความเสี่ยงที่ เหลืออยู่
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ	6	1	5
กองการศึกษา	4	-	4
กองการเจ้าหน้าที่	4	-	4
กองคลัง	11	-	11
กองทะเบียนราษฎรและบัตรประจำตัวประชาชน	1	-	1
สำนักปลัดเทศบาล	4	-	4
สำนักช่าง	6	-	6
กองสวัสดิการสังคม	2	-	2
รวม	38	1	37

ความเสี่ยงสูง (7 ความเสี่ยง)

ที่	ค่าความเสี่ยง	สำนัก/กอง	ความเสี่ยงหลังการควบคุม ที่เหลืออยู่
S1	สูง (4x4=16)	กองยุทธฯ	จำนวนครั้งของการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง/แก้ไข แผนพัฒนาท้องถิ่นเพิ่มขึ้น (2564)
S6	สูง (4x4=16)	กองคลัง	บุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีจำนวนน้อย แต่ปริมาณงาน มีจำนวนมาก ทำให้อาจเกิดความล่าช้าในการได้มาซึ่งพัสดุ (2565)
O5	สูง (3x5=15)	สป.	อาคาร/สถานที่ สำหรับปฏิบัติราชการชำรุดทรุดโทรม คับแคบ ไม่เพียงพอ และไม่ถูกสุขลักษณะ (2563)
O1	สูง (4x4=16)	กองยุทธฯ	ร้อยละของโครงการที่ไม่ได้ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานสูงขึ้น (2563)
O31	สูง (4x4=16)	กองคลัง	การจำหน่ายครุภัณฑ์ ล่าช้า อาจทำให้มูลค่าของทรัพย์สิน ลดลง (2565)
O15	สูง (4x3=12)	กองคลัง	สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ (2563)
O42	สูง (4x4=16)	สำนักช่าง	เครื่องจักรที่ใช้สำหรับบริการสาธารณะไม่เพียงพอ (2565)
F9	สูง (3x4=12)	กองคลัง	การจัดเก็บภาษีท้องถิ่น และค่าธรรมเนียมเก็บและ ขนมูลฝอยไม่ครบถ้วน (2565)